

中華民國114年度

新 北 市 總 預 算 案

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金
新北市三重區五華國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市三重區五華國民小學編

新北三重區五華國民小學
新北市地方教育發展基金
目 次
中 華 民 國 114 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	-	4	頁
二、預算主要表					
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	5	-	5	頁
2、基金來源、用途及餘絀預計表說明.....	第	6	-	6	頁
3、現金流量預計表.....	第	7	-	7	頁
三、預算明細表					
1、基金來源明細表.....	第	8	-	8	頁
2、基金用途明細表.....	第	9	-	13	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	14	-	14	頁
五、預算參考表					
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	-	15	頁
2、員工人數彙計表.....	第	16	-	16	頁
3、用人費用彙計表-依人員別.....	第	18	-	19	頁
4、用人費用彙計表-依用途別.....	第	20	-	21	頁
5、各項費用彙計表.....	第	22	-	25	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	26	-	26	頁
2、資本資產明細表.....	第	27	-	27	頁

新 北 市 三 重 區 五 華 國 民 小 學

新 北 市 地 方 教 育 發 展 基 金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)本校依據「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。
- (二)本校自 99 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「新北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

- (一)培育五育兼備，多元性向發展之健全國民。
- (二)加強生活教育，引導人生正確價值方向和行為態度。
- (三)陶冶並平衡身心發展，促進並調和群己關係。
- (四)健康成長：營造友善安全的學習環境、啟動關懷健全的三及輔導機制；提升健康體適能，推動五華小鐵人認證。
- (五)豐富學習：培養學生未來學習力，推動數位行動學習；建置生態教學農園，珍愛地球自然生態，體驗生命教育。

三、組織概況

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、附設幼兒園、人事室及會計室等單位，員額編制教師 143 人、教保員 2 人、職員 7 人、技工 1 人、工友 5 人、廚工 1 人，共計 160 人。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	566	權利金收入 56 萬元、利息收入 6 千元。
政府撥入收入	207,049	公庫撥款收入 2 億 704 萬 9 千元。
規費收入	1,010	行政規費收入 1 萬元、使用規費收入 100 萬元。
教學收入	1,738	學雜費收入 173 萬 8 千元。
其他收入	20	雜項收入 2 萬元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育業務計畫	206,760	本年度預算編列 2 億 676 萬元，計有普通班 75 班、特教班 3 班、附設幼兒園 4 班，合計 82 班，學生人數 2,209 人；本計畫擬新購各科教學設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法；辦理場地開放、藝文競賽、數位教學、科學推廣、學生輔導等項目，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
建築及設備業務計畫	5,623	本年度預算編列 562 萬 3 千元，計有營建及修建工程 400 萬元，辦理多功能教學大樓興建工程；其他設備 162 萬 3 千元，辦理購置各項教學設備及行政辦公設備及館藏圖書。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一)本年度基金來源 2 億 1,038 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 1,007 萬 1 千元，增加 31 萬 2 千元，約 0.15%，主要係市庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2 億 1,238 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 1,177 萬 1 千元，增加 61 萬 2 千元，約 0.29%，主要係增加五華國小多功能教學大樓興建工程費用所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 200 萬元，較上年度預算數 170 萬元，增加 30 萬元，約 17.65%，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

三、補辦預算事項：無。

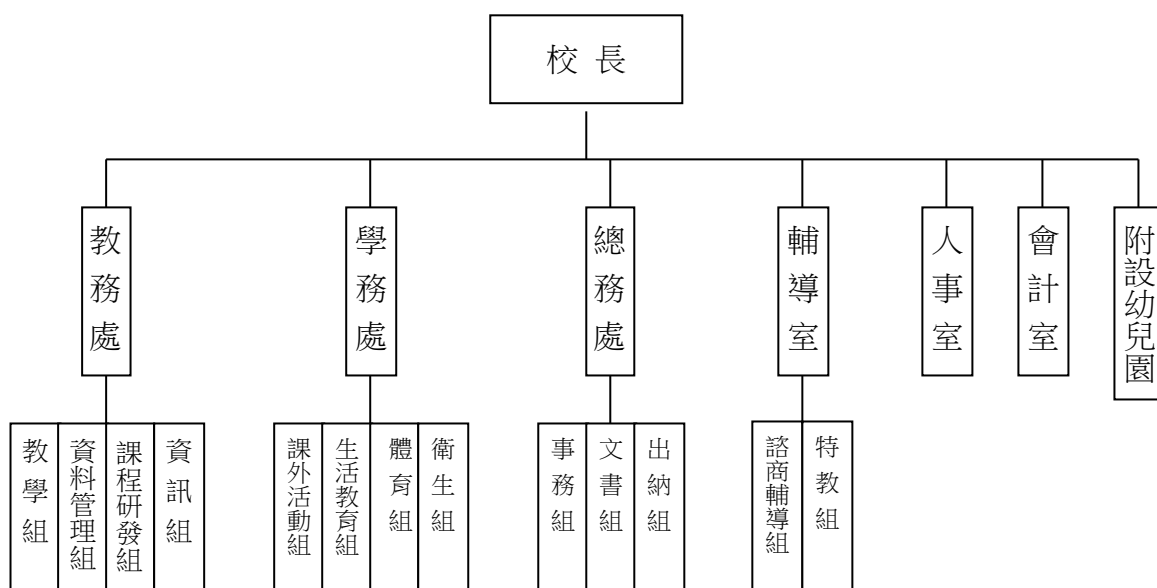
肆、以前年度計畫實施成果概述

- 一、前（112）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 2 億 1,179 萬 4,680 元，基金用途決算數 2 億 1,004 萬 9,028 元，賸餘數 174 萬 5,652 元。
- 二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述：
 - (一)基金來源部分：徵收及依法分配收入 3 萬 2,012 元、勞務收入 51 萬 6,986 元、財產收入 6,029 元、政府撥入收入 1 億 3,329 萬 404 元、教學收入 86 萬 9,000 元、其他收入 11 萬 2,083 元。
 - (二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 2,156 萬 5,862 元、建築及設備業務計畫 7 萬 6,500 元。
 - (三)總計 113 年上半年賸餘數 1,318 萬 4,152 元。

伍、組織系統圖

新北市三重區五華國民小學

組 織 系 統 圖



員額編制表																						
教育人員					公務人員												技工工友				編制員額總計	
總班級數	總教師人數	校長	教保員	專任運動教練	組長	幹事	護理師或護士	營養師	主任(人)	助理員(人)	書記(人)	人事管理員	主任(會)	佐理員(會)	會計員	留用人員	合計	技工	工友	廚工		合計
82	143	1	2	0	1	2	2	0	1	0	0	0	1	0	0	0	7	1	5	1	7	160

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
211,795	基金來源	210,383	210,071	312
32	徵收及依法分配收入	0	0	0
32	違規罰款收入	0	0	0
1,144	勞務收入	0	1,010	-1,010
1,144	服務收入	0	1,010	-1,010
1,896	財產收入	566	860	-294
32	財產處分收入	0	0	0
1,855	權利金收入	560	860	-300
9	利息收入	6	0	6
206,942	政府撥入收入	207,049	206,285	764
206,942	公庫撥款收入	207,049	206,285	764
0	規費收入	1,010	0	1,010
0	行政規費收入	10	0	10
0	使用規費收入	1,000	0	1,000
1,768	教學收入	1,738	1,896	-158
1,768	學雜費收入	1,738	1,896	-158
14	其他收入	20	20	0
14	雜項收入	20	20	0
210,049	基金用途	212,383	211,771	612
209,271	國民教育計畫	206,760	210,347	-3,587
209,271	國民小學教育	206,760	210,347	-3,587
778	建築及設備計畫	5,623	1,424	4,199
0	土地購置	0	0	0
356	營建及修建工程	4,000	0	4,000
0	交通及運輸設備	0	0	0
422	其他設備	1,623	1,424	199
1,746	本期賸餘 (短絀一)	-2,000	-1,700	-300
7,597	期初基金餘額	7,643	5,297	2,346
0	解繳公庫	0	0	0
9,343	期末基金餘額	5,643	3,597	2,046

備註：

新北市三重區五華國民小學
新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 114 年度

壹、基金來源：

- 一、財產收入：本年度預算數為 56 萬 6 千元，主要為停車場委外經營權利金 56 萬元、保管金專戶利息收入 6 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 704 萬 9 千元，主要為市庫撥款收入 2 億 704 萬 9 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 101 萬元，主要為學校場地開放租借 100 萬元、教師甄選報名費 1 萬元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 173 萬 8 千元，主要為幼兒園學費 154 萬元、幼兒園學生活動費 19 萬 8 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 2 萬元，主要為學生資源回收收入 2 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 2 億 676 萬元，主要擬新購各科教學設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法；辦理場地開放、藝文競賽、數位教學、科學推廣、學生輔導等項目，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
- 二、建築及設備業務計畫：本年度預算數為 562 萬 3 千元，包括營建及修建工程 400 萬元，主要係辦理五華國小多功能教學大樓興建工程；其他設備 162 萬 3 千元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備、充實學校館藏圖書，以增進教學效能。

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀)				-2,000		
調整非現金項目				0		
流動資產淨減(淨增)				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-2,000		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				0		
增加其他負債				0		
增加其他資產				0		
增加其他資產				0		
其他活動之淨現金流入(流出)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-2,000		
期初現金及約當現金				20,014		
期末現金及約當現金				18,014		

註：

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				566	
權利金收入	年	1	560,000	560	停車場委外經營權利金(收支併列)
利息收入	年	1	6,000	6	專戶利息收入
政府撥入收入				207,049	
公庫撥款收入	年	1	207,049,000	207,049	市庫撥款收入
規費收入				1,010	
行政規費收入	年	1	10,000	10	考試報名費(收支併列)-代理教師甄試報名費
使用規費收入	年	1	300,000	300	場地租借(收支併列)-學校場地開放租借
使用規費收入	年	1	700,000	700	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金
教學收入				1,738	
學雜費收入	年	1	198,000	198	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	1,540,000	1,540	學費-幼兒園
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收(收支併列)
總 計：				210,383	

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
209,271	53 國民教育計畫	206,760	210,347	
209,271	532 國民小學教育	206,760	210,347	
199,359	1 用人費用	193,923	196,070	
128,803	11 正式員額薪資	129,161	132,417	
2,540	113 職員薪金	0	0	
125,542		128,399	130,121	教職員薪資
721	114 工員工資	762	2,296	工友及廚工薪資
5,527	12 聘僱及兼職人員薪資	1,730	1,975	
91	121 聘用人員薪金	0	0	
440		0	0	
2,998	124 兼職人員酬金	0	0	
160		0	0	
1,809		1,000	1,300	兼代課鐘點費
29		0	0	
0		54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0		676	621	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
1,138	13 加（夜）班費	1,238	1,144	
0	131 延長工時加班費	100	100	場地租借(收支併列)-場地租借加班費
1,138	134 未休假加班費	1,138	1,044	未休假加班費
29,172	15 獎金	26,600	27,000	
13,319	151 考績獎金	12,100	12,100	教職員工考績獎金
15,599	152 年終獎金	14,500	14,900	教職員工年終獎金
254		0	0	
19,639	16 退休及卹償金	19,904	18,361	
188	161 職員退休及離職金	0	0	
18,512		12,872	12,020	教職員退撫基金提撥
825		760	804	長期代理代課教師退職準備金
0		6,272	5,537	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
20	162 工員退休及離職金	0	0	
94	163 卹償金	0	0	
15,080	18 福利費	15,290	15,173	
225	181 分擔員工保險費	0	0	
12,343		12,229	12,229	教職員工公保、勞保、健保
151	183 傷病醫藥費	241	124	教職員健康檢查費
459	18Y 其他福利費	20	20	教職員休假補助費(逾10日)
1,902		2,270	2,270	公教人員各項補助(婚喪及生育補助、子女教育補助相關費用)
0		530	530	教職員休假補助費(10日內)
6,600	2 服務費用	8,593	9,907	
462	21 水電費	1,962	2,990	
0	212 工作場所電費	0	1,028	
222		1,400	1,400	電費

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0212	工作場所電費	200	200	停車場委外經營權利金(收支併列)-電費
240214	工作場所水費	322	322	水費
0		40	40	停車場委外經營權利金(收支併列)-水費
9822	郵電費	132	150	
16221	郵費	30	30	辦公費-郵資
82222	電話費	102	120	辦公費-電話費
923	旅運費	0	0	
8231	國內旅費	0	0	
1234	專力費	0	0	
30924	印刷裝訂與廣告費	0	0	
309241	印刷及裝訂費	0	0	
1,50325	修理保養及保固費	2,584	2,896	
237251	土地改良物修護費	0	0	
874252	一般房屋修護費	486	570	辦公房屋相關建物修繕
0		350	250	校舍修繕
0		900	900	場地租借(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
79255	機械及設備修護費	118	146	電腦設備及維護管理費
1550		0	0	
0		250	250	各項機械及設備修繕
0		79	79	辦公設備修繕
155257	雜項設備修護費	31	31	飲水設備維護費
0		20	20	校園AED維護費
0		320	620	停車場委外經營權利金(收支併列)-停車場委外相關行政、維護及設備費用
0		30	30	辦公費-油印機修護費
3258	其他資產修護費	0	0	
3,79427	一般服務費	3,687	3,679	
144279	外包費	96	96	辦公費-校園保全服務費
1,6200		60	60	校園保全服務費
1,43327D	計時與計件人員酬金	1,560	1,560	庶務性工作委外辦理費用
2860		890	856	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
		0	0	
		616	630	組織創新及人力資源整合試辦方案臨時人員2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
31227F	體育活動費	0	0	
0		465	477	教職員工文康活動費
29928	專業服務費	102	66	

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
36285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	0	0	
9287	委託檢驗(定)試驗認證 費	0	0	
30		30	30	高低壓供電電氣技工維護費
6288	委託考選訓練費	0	0	
0289	試務甄選費	10	10	考試報名費(收支併列)-辦理教師 甄選相關費用
2228A	電腦軟體服務費	0	0	
17028Y	其他專業服務費	0	0	
26		26	26	校園環境維護費用
0		36	0	飲水機水質檢測費用
12629	公共關係費	126	126	
126291	公共關係費	126	126	首長特別費(10,500元*12月)
1,4383	材料及用品費	1,875	1,889	
8631	使用材料費	0	0	
11312	燃料	0	0	
74314	建築材料	0	0	
1,35232	用品消耗	1,875	1,889	
309321	辦公(事務)用品	244	244	辦公及教學相關用品
0		472	472	辦公費-辦公(事務)用之消耗及非 消耗品
11322	報章雜誌	0	0	
144323	農業與園藝用品及環境 美化費	0	0	
14		20	20	資源回收(收支併列)-校園綠美化 及環境清潔衛生用品
50324	化學藥劑與實驗用品	50	50	教學實驗用品
8326	食品	0	0	
57328	醫療用品(非醫療院所 使用)	8	8	健康中心衛生保健費
0		49	49	口腔檢查及保健工作經費
13832Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
198		198	216	學生活動費(收支併列)-幼兒園教 學活動所需相關費用、物品
425		16	14	特教班教材編輯費
0		16	14	特教班常年事務費
0		38	39	社團活動經費
0		97	96	運動會相關經費
0		60	60	社團活動經費
0		374	374	國小學生之各項物品、文具、紙 張及相關活動經費
0		187	187	班級經營及班級自治活動經費
0		40	40	體育各項活動經費

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
664	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
2643	機器租金	0	0	
21431	電腦租金及使用費	0	0	
5432	機械及設備租金	0	0	
4145	雜項設備租金	100	100	
41451	雜項設備租金	100	100	辦公費-影印機租金
666	稅捐及規費(強制費)	0	0	
6666	規費	0	0	
48661	行政規費與強制費	0	0	
18		0	0	
1,7367	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,269	2,381	
371	會費	0	0	
1712	學術團體會費	0	0	
2713	職業團體會費	0	0	
1,55072	捐助、補助與獎助	2,083	2,201	
1,286726	獎助學員生給與	15	18	國小原住民學生獎學金
0		1,746	1,860	低收入戶、中低收入戶、身心障礙及家庭突遭變故學生午餐補助
0		44	48	國小低收入戶學生助學金
26472Y	其他捐助、補助與獎助	8	8	幼兒園兒童節禮物
1		0	0	
0		122	120	國小兒童節禮物
0		148	147	教師節紀念品
10074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	116	110	
56743	獎勵費用	86	80	資深優良教師獎勵金
14		0	0	
30744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休(職)人員三節慰問金
8375	競賽及交流活動費	70	70	
83751	技能競賽	70	70	參加各項競賽活動相關費用
79	其他	0	0	
791	其他支出	0	0	
791Y	其他	0	0	
7785M	建築及設備計畫	5,623	1,424	
3565M2	營建及修建工程	4,000	0	
3565	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,000	0	
35651	購建固定資產	4,000	0	

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0513		擴充改良房屋建築及設備	4,000	0	五華國小多功能教學大樓興建工程 總工程款942,547,493元(市款1,078,000元、新北市停車場作業基金500,798,000元、新北市實施平均地權基金440,671,493元) 113年度編列100,000元(新北市停車場作業基金50,000元、新北市實施平均地權基金50,000元) 114年度編列8,270,000元(新北市停車場作業基金4,270,000元、新北市實施平均地權基金4,000,000元) 115年度編列9,200,000元(新北市停車場作業基金4,600,000元、新北市實施平均地權基金4,600,000元) 116年度編列331,380,000元(新北市停車場作業基金181,780,000元、新北市實施平均地權基金149,600,000元) 117年度編列332,720,000元(新北市停車場作業基金173,120,000元、新北市實施平均地權基金159,600,000元) 118年度編列260,877,493元(市款1,078,000元、新北市停車場作業基金136,978,000元、新北市實施平均地權基金122,821,493元)
356			0	0	
4225M4		其他設備	1,623	1,424	
4225		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,623	1,424	
42251		購建固定資產	1,623	1,424	
0514		購置機械及設備	23	24	電腦設備及維護管理費
170			0	0	
			700	600	充實各項教學及辦公設備
159516		購置雜項設備	0	0	
18463			0	0	
0			0	0	
0			20	20	充實學校館藏圖書
0			700	600	充實各項教學及辦公設備
0			180	180	充實各項教學及辦公設備
210,049		總計	212,383	211,771	

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				206,760	
國民小學教育				206,760	
建築及設備計畫				5,623	
營建及修建工程				4,000	
其他設備				1,623	
合 計				212,383	

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				212,383	
國民教育計畫				206,760	
建築及設備計畫				5,623	
上年度預算數				211,771	
國民教育計畫				210,347	
建築及設備計畫				1,424	
前年度決算數				210,049	
國民教育計畫				209,271	
建築及設備計畫				778	
111年度決算數				206,524	
國民教育計畫				204,493	
建築及設備計畫				2,032	
110年度決算數				193,595	
國民教育計畫				192,630	
建築及設備計畫				965	

單位:人

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：僱用專人值勤2人、組織創新臨時人員2人。

本頁空白

新
北
市
三
重
區
新
北
市
地
方
用
人
費
用
中
華
民
國

[illegible]

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤890千元、組織創新臨時人員616千元。
2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數141人，預算金額為12,100千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數155人，預算金額為14,500千元。

五華國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		12,229	241		2,820		192,193	1,730	193,923
		12,229	241		2,820		192,193	1,730	193,923
		12,229	241		2,820		185,921		185,921
								1,730	1,730
							6,272		6,272

新北市三重區
新北市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	129,161		1,238		14,500	12,100		19,904
國民教育計畫	129,161		1,238		14,500	12,100		19,904
職員薪金	128,399							
工員工資	762							
兼職人員酬金								
延長工時加班費			100					
未休假加班費			1,138					
考績獎金						12,100		
年終獎金					14,500			
職員退休及離職金								19,904
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤890千元、組織創新臨時人員616千元。

2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數141人，預算金額為12,100千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數155人，預算金額為14,500千元。

五華國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		12,229	241		2,820		192,193	1,730	193,923
		12,229	241		2,820		192,193	1,730	193,923
							128,399		128,399
							762		762
								1,730	1,730
							100		100
							1,138		1,138
							12,100		12,100
							14,500		14,500
							19,904		19,904
		12,229					12,229		12,229
			241				241		241
					2,820		2,820		2,820

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
199,359	196,070	用人費用	193,923	193,923	0		
128,803	132,417	正式員額薪資	129,161	129,161	0		
128,082	130,121	職員薪金	128,399	128,399	0		
721	2,296	工員工資	762	762	0		
5,527	1,975	聘僱及兼職人員薪資	1,730	1,730	0		
531		聘用人員薪金	0	0	0		
4,996	1,975	兼職人員酬金	1,730	1,730	0		
1,138	1,144	加（夜）班費	1,238	1,238	0		
	100	延長工時加班費	100	100	0		
1,138	1,044	未休假加班費	1,138	1,138	0		
29,172	27,000	獎金	26,600	26,600	0		
13,319	12,100	考績獎金	12,100	12,100	0		
15,853	14,900	年終獎金	14,500	14,500	0		
19,639	18,361	退休及卹償金	19,904	19,904	0		
19,525	18,361	職員退休及離職金	19,904	19,904	0		
20		工員退休及離職金	0	0	0		
94		卹償金	0	0	0		
15,080	15,173	福利費	15,290	15,290	0		
12,568	12,229	分擔員工保險費	12,229	12,229	0		
151	124	傷病醫藥費	241	241	0		
2,361	2,820	其他福利費	2,820	2,820	0		
6,600	9,907	服務費用	8,593	8,593	0		
462	2,990	水電費	1,962	1,962	0		
222	2,628	工作場所電費	1,600	1,600	0		
240	362	工作場所水費	362	362	0		
98	150	郵電費	132	132	0		
16	30	郵費	30	30	0		
82	120	電話費	102	102	0		
9		旅運費	0	0	0		
8		國內旅費	0	0	0		

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
1		專力費	0	0	0		
309		印刷裝訂與廣告費	0	0	0		
309		印刷及裝訂費	0	0	0		
1,503	2,896	修理保養及保固費	2,584	2,584	0		
237		土地改良物修護費	0	0	0		
874	1,720	一般房屋修護費	1,736	1,736	0		
234	475	機械及設備修護費	447	447	0		
155	701	雜項設備修護費	401	401	0		
3		其他資產修護費	0	0	0		
3,794	3,679	一般服務費	3,687	3,687	0		
1,764	1,716	外包費	1,716	1,716	0		
1,718	1,486	計時與計件人員酬金	1,506	1,506	0		
312	477	體育活動費	465	465	0		
299	66	專業服務費	102	102	0		
36		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0		
39	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
6		委託考選訓練費	0	0	0		
	10	試務甄選費	10	10	0		
22		電腦軟體服務費	0	0	0		
196	26	其他專業服務費	62	62	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
1,438	1,889	材料及用品費	1,875	1,875	0		
86		使用材料費	0	0	0		
11		燃料	0	0	0		
74		建築材料	0	0	0		
1,352	1,889	用品消耗	1,875	1,875	0		

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
309	716	辦公（事務）用品	716	716	0		
11		報章雜誌	0	0	0		
157	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0		
50	50	化學藥劑與實驗用品	50	50	0		
8		食品	0	0	0		
57	57	醫療用品(非醫療院所使用)	57	57	0		
761	1,046	其他用品消耗	1,032	1,032	0		
66	100	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0		
26		機器租金	0	0	0		
21		電腦租金及使用費	0	0	0		
5		機械及設備租金	0	0	0		
41	100	雜項設備租金	100	100	0		
41	100	雜項設備租金	100	100	0		
778	1,424	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,623	0	5,623		
778	1,424	購建固定資產	5,623	0	5,623		
356		擴充改良房屋建築及設備	4,000	0	4,000		
17	624	購置機械及設備	723	0	723		
406	800	購置雜項設備	900	0	900		
66		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
66		規費	0	0	0		
66		行政規費與強制費	0	0	0		
1,736	2,381	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,269	2,269	0		
3		會費	0	0	0		
1		學術團體會費	0	0	0		

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
2		職業團體會費	0	0	0		
1,550	2,201	捐助、補助與獎助	2,083	2,083	0		
1,286	1,926	獎助學員生給與	1,805	1,805	0		
265	275	其他捐助、補助與獎助	278	278	0		
100	110	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	116	116	0		
70	80	獎勵費用	86	86	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
83	70	競賽及交流活動費	70	70	0		
83	70	技能競賽	70	70	0		
7		其他	0	0	0		
7		其他支出	0	0	0		
7		其他	0	0	0		
210,049	211,771	合 計	212,383	206,760	5,623		

新北市三重區五華國民小學
 新北市地方教育發展基金
預計平衡表
 中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
22,268	資 產 合 計	18,568	20,568	-2,000
22,268	資 產	18,568	20,568	-2,000
21,714	流動資產	18,014	20,014	-2,000
21,714	現金	18,014	20,014	-2,000
21,714	銀行存款	18,014	20,014	-2,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
554	其他資產	554	554	0
554	什項資產	554	554	0
554	暫付及待結轉帳 項	554	554	0
5,705,158	代管資產	5,705,158	5,705,158	0
-5,705,158	應付代管資產	-5,705,158	-5,705,158	0
12,925	負 債	12,925	12,925	0
10,486	流動負債	10,486	10,486	0
10,486	應付款項	10,486	10,486	0
10,419	應付代收款	10,419	10,419	0
66	應付費用	66	66	0
2,439	其他負債	2,439	2,439	0
2,439	什項負債	2,439	2,439	0
2,439	存入保證金	2,439	2,439	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
9,343	基金餘額	5,643	7,643	-2,000
9,343	基金餘額	5,643	7,643	-2,000
9,343	基金餘額	5,643	7,643	-2,000
9,343	累積餘額	5,643	7,643	-2,000
22,268	負債及基金餘額合計	18,568	20,568	-2,000
信託代理與保證資產	1,047	信託代理與保證負債	1,047	
保管品	108	應付保管品	108	
保證品	939	應付保證品	939	

新北市三重區五華國民小學

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	25,117	17,043						1,922	6,152
房屋及建築	814	499	4,000	(1)				84	4,231
機械及設備	28,273	18,689	723	(1)				5,181	5,126
交通及運輸設備	2,347	1,680						350	317
雜項設備	44,826	24,756	900	(1)				5,942	15,028
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	121				24	(11)			97
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	101,498	62,667	5,623		24			13,479	30,951

註：

